

FONDAZIONE COLTURI VILLA DEI PINI ONLUS

Sede legale: 25069 Villa Carcina Via Tito Speri, 50
Iscritta nel registro regionale delle persona giuridiche al n.2023 in data 01.05.2004
Codice Fiscale 83001330170
Partita IVA 00725020986

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2018

Premessa

Il bilancio chiuso al 31.12.2018 e sottoposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del codice civile integrate dai principi contabili dell'Organismo Italiano di Contabilità ed è stato redatto in unità di euro.

La Fondazione è un ente con personalità giuridica, disciplinato ai sensi degli artt. 14 e seguenti del Codice Civile. Non è quindi una società di capitali ai sensi del Libro V, Titolo V, capi V e seguenti del Codice Civile e pertanto varie richieste di informazioni stabilite per la Nota Integrativa non sono applicabili.

La Fondazione gestisce i seguenti servizi:

- Residenza sanitario assistenziale autorizzata per numero 80 posti letto
- Centro diurno integrato autorizzato per numero 15 utenti
- RSA aperta in adesione alla sperimentazione proposta da Regione Lombardia
- alloggi sociali per numero 4 utenti

Prima di passare all'analisi delle singole voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 desideriamo illustrarne i criteri di formazione e di valutazione, che rimangono gli stessi adottati nella stesura dei precedenti bilanci.

Agevolazioni fiscali

La Fondazione beneficia delle agevolazioni tributarie in materia di Onlus, previste dall'art. 150 del D.P.R. 917/86. Per quanto disposto dall'art. 15 lettera i-bis, i-quater del citato decreto, le erogazioni liberali in denaro effettuate a favore della Fondazione sono detraibili dal reddito delle persone fisiche fino al limite di euro 2.065,83; per i titolari di reddito d'impresa tali erogazioni sono deducibili fino a euro 2.065,83 o al 2% del reddito dichiarato (art. 100, lett. G DPR 917/86). Inoltre l'art. 14 D.L. 35/2005 prevede che le liberalità in denaro o in natura erogate in favore di Onlus siano deducibili dal reddito complessivo nel limite del 10% del reddito complessivo dichiarato e, comunque, nella misura massima di euro 70.000 annui. Il comma 337 art. 1 della legge finanziaria 2006 prevede la possibilità per le Onlus iscritte in apposito elenco, di essere beneficiarie di un contributo pari al 5 per mille dell'Irpef. Rientrando la Fondazione tra le possibili beneficiarie, la stessa ha posto in essere gli adempimenti utili all'ottenimento di detto contributo.

Da precisare che con la Riforma del Terzo Settore, tradotta ad oggi in 4 decreti legislativi, ed entrata in vigore il 2 agosto 2017 con la pubblicazione del Codice del Terzo Settore (D.L. 117/2017), è stabilita in via transitoria, a partire dal 1 gennaio 2018 e fino all'entrata in vigore del titolo X l'applicazione di alcune disposizioni, in particolare:

- il social bonus (art. 81 del C.T.S.)
- imposte indirette (art. 82 del C.T.S.)
- detrazioni e deduzioni per erogazioni liberali (art. 83 del C.T.S.)
- esenzione IRES per i redditi degli immobili di Onlus e PS destinati in via esclusiva allo svolgimento di attività non commerciali (art. 84 co. 2 e art. 85 co. 7 del C.T.S.).

a ciò si aggiunge l'interpretazione autentica dei due commi di cui sopra ad opera dell'art. 5 sexies del D.L. 148/2017 in base al quale le disposizioni di carattere fiscale vigenti prima della entrata in vigore dello stesso Codice continueranno a trovare applicazione, senza soluzione di continuità, fino a quando non saranno applicabili le nuove disposizioni fiscali previste dal Codice medesimo.

Destinazione del contributo 5 per mille

Alla data di chiusura del bilancio la Fondazione risulta iscritta negli elenchi permanenti dei soggetti beneficiari del 5 per mille e relativamente l'anno finanziario 2016 è risultata beneficiaria di euro 8.176,94 che ha incassato in data 16/08/2018 destinando la somma all'acquisto di attrezzature specifiche per l'assistenza.

Anno finanziario	importo	destinazione contributo
2016	8.177	acquisto attrezzature per l'assistenza

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Il Bilancio è composto dallo Stato patrimoniale, dal Conto economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla presente Nota Integrativa ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione .

Il bilancio è stato predisposto applicando i medesimi criteri di valutazione, gli stessi principi contabili e di redazione adottati nell'esercizio precedente. La valutazione delle voci del bilancio è fatta secondo prudenza e, per i casi previsti dalla legge, con il consenso del Revisore.

Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data d'incasso o del pagamento e dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura. Gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci del bilancio sono stati valutati separatamente. Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati iscritti tra le immobilizzazioni.

Principi di redazione

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

Si precisa inoltre che:

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D. Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D. Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo stato patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il conto economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt 2423 4° comma e 2423-bis 2° comma del Codice Civile.

Criteri di valutazione

A seguire si illustrano i criteri di valutazione e l'ammontare delle voci di bilancio formatesi nel periodo 01/01/2018 – 31/12/2018. Tali valutazioni sono state effettuate in osservanza delle norme di cui all'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, così come disciplinato dal Principio Contabile n. 24, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori ed ammortizzate sistematicamente in funzione del periodo di prevista utilità futura e nei limiti di questa. Se negli esercizi successivi alla capitalizzazione venisse meno la condizione, si provvederà a svalutare l'immobilizzazione. Il costo delle immobilizzazioni in oggetto è stato ammortizzato sulla base di un piano che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali, così come disciplinato dal Principio Contabile n. 16, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento. Non è stata effettuata alcuna rivalutazione ai sensi di legge.

Le immobilizzazioni materiali vengono ammortizzate sulla base di aliquote economico tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni, con esclusione dei fabbricati istituzionali e dei beni storico

artistici che, per la loro natura, sino dal primo esercizio 2004, si è ritenuto di escluderli dal computo delle quote di ammortamento. Le spese di manutenzione ordinaria sono addebitate direttamente al conto economico nell'anno in cui sono sostenute.

I coefficienti di ammortamento indicati dalle norme corrispondono al gruppo XXI – servizi sanitari –specie prima – ospedali, cliniche, sanatori, case di cura e istituti simili e sono i seguenti:

Terreni e fabbricati	fabbricati istituzionali	3%
	beni storico artistici	3%
Impianti e macchinari	impianti generici	15%
attrezzature industriali	attrezzatura sanitaria	25%
	biancheria	40%
altri beni	mobili e arredi	10%
	macchine ordinarie d'ufficio	12%
	macchine elettroniche d'ufficio	20%

In coerenza con gli anni precedenti si è stabilito di ridurre al 50% le aliquote sopra indicate.

Rimanenze

Le rimanenze, in base al Principio Contabile n. 13, sono iscritte al costo storico di acquisto o di produzione, essendo tali valori non superiori al valore di presumibile realizzo desumibile dall'andamento del mercato a fine esercizio. Esse sono rilevate inizialmente alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e benefici connessi al bene acquisito anche se non coincide con la data in cui è trasferita la proprietà. In particolare, il costo delle materie prime sussidiarie e di consumo è determinato con il metodo del costo medio ponderato degli acquisti dell'esercizio.

Crediti e Debiti

I crediti sono valutati secondo il valore presumibile di realizzazione, tenendo conto del grado di solvibilità dei debitori. I debiti sono rilevati al loro valore nominale. I debiti tributari espongono, sulla base di una previsione realistica, gli oneri d'imposta di pertinenza del periodo.

Disponibilità liquide

Sono iscritte al loro valore nominale

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale di esercizio.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo riflette il debito maturato verso i dipendenti, calcolato in conformità delle disposizioni di legge e dei contratti di lavoro vigenti. L'importo accantonato è adeguato alle competenze maturate a fine esercizio.

Viene data evidenza di quanto accantonato presso il Fondo Tesoreria Inps.

Fondo rischi ed oneri

In questo fondo sono accantonati annualmente

- tutti gli oneri che derivano dal rinnovo dei contratti di lavoro in corso di definizione e riflette i costi calcolati sulla base delle informazioni in possesso al momento della stesura dell'approvazione del bilancio.
- le somme inerenti le manutenzioni cicliche future
- le somme necessarie a fronteggiare eventuali contenziosi legali sfavorevoli
- le somme necessarie a fronteggiare la mancata solvibilità dei debitori

Imposte sul reddito

Non sono iscritte imposte di competenza in conformità alla normativa vigente, in relazione alle esenzioni applicabili per le Fondazioni Onlus che prevedono la non assoggettabilità dell'eventuale reddito derivante dallo svolgimento di attività aventi finalità di solidarietà sociale ad imposizione diretta. Una specifica normativa regionale esenta le Onlus dall'applicazione dell'IRAP.

La Fondazione è soggetta al pagamento dell'IRES sul reddito fondiario.

Ricavi e costi

I ricavi e i costi sono esposti nel bilancio secondo i principi della prudenza e competenza.

I proventi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi sono contabilizzati secondo il principio della competenza economica, ovvero in base al periodo in cui le prestazioni sono effettuate, oppure, per prestazioni con corrispettivi periodici, alla data in cui maturano i corrispettivi.

Gli oneri di esercizio sono imputati al rendiconto sulla gestione in base al principio della competenza economica.

Introduzione attività

Si rimanda a quanto descritto in premessa

Attività

Voci dell'attivo

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

La Fondazione non è società di capitali, ai sensi del Libro V del Codice Civile, pertanto le richieste di informazioni di cui al presente paragrafo non sono applicabili

B) Immobilizzazioni

Si rimanda a quanto descritto nell'introduzione generale

I - Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali	val. netto	incrementi	ammorta	val. netto
Descrizione	31.12.2018		menti	31.12.2017
Altre: oneri pluriennali	150.970	2.440	(407)	148.937

Gli incrementi in corso 2018 sono i seguenti:

Incrementi delle immobilizzazioni immateriali				
conto	fattura	ditta	importo	totale
Software	1691	CBA	2.440	2.440
totale				2.440

Gli ammortamenti applicati secondo i criteri sopra esposti sono i seguenti:

Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali				
conto				importo
Spese capitalizzate				0
Oneri pluriennali				0
Software				407
totale				407

II - Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali	val. netto	incrementi	ammorta	decrementi	val. netto
descrizione	31.12.2018		menti		31.12.2017
Immobilizzazioni materiali	10.251.012	37.389	(44.339)	0	10.257.962

Gli incrementi intervenuti nel corso dell'esercizio 2018 sono i seguenti:

Incrementi delle immobilizzazioni materiali				
conto	fattura	ditta	importo	totale
Attrezzatura tecnica				3.538
	5510	Defarma	415	
	3739	Conf Industries	3.123	
Attrezzatura varia				18.271
	259	Nuova Folati	1.307	
	15	Centin srl	1.000	
	21	Centin Srl	2.140	
	358	Gandellini	12.444	
	359	Gandellini	921	
	15	Emme Erre	459	
Attrezzatura specifica				13.469
	158	Storello ausili	2.059	
	77	Salomoni	11.409	
Macchine uff. - elaboratori				2.111
	1450	CBA	976	
	182529	Siel spa	1.135	
				37.389

Gli ammortamenti applicati secondo i criteri sopra esposti sono i seguenti:

Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali				
conto				importo
impianti specifici				824
impianti sanitari				354
impianti e macchinari				3.703
impianti generici				2.605
alloggi protetti				2.055
fabbricati istituzionali				0
attrezzatura sanitaria				797
attrezzatura tecnica				3.153
attrezzatura specifica				10.614
attrezz. Bianch. Eff. Letterecci				664
attrezzature varie				4.210
mobili e arredi				8.340
macchine elettroniche d'ufficio				4.646
automezzi				2.375
Macchine uff. ordinaire				0
totale				44.339

III - Immobilizzazioni finanziarie

La Fondazione non dispone di immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazione, altri titoli, strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati
N.A.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti
N.A.

Dettagli sulle partecipazioni in imprese controllate
La Fondazione non ha partecipazioni in imprese controllate

Dettagli sulle partecipazioni in imprese collegate

N.A.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

N.A.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

N.A.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

NA

Immobilizzazioni finanziarie

N.A.

Immobilizzazioni

N.A.

C) Attivo circolante

L'attivo circolante è pari ad euro 1.139.193 ed è così composto:

- rimanenze pari ad euro 745.553
- crediti pari ad euro 234.869
- disponibilità liquide pari ad euro 158.772

I – Rimanenze

In sintesi segnaliamo la consistenza delle rimanenze e le loro variazioni rispetto al bilancio iniziale:

Rimanenze		31.12.2018		31.12.2017
conto	importo	totale	importo	totale
materie prime, sussidiarie e di consumo				
detersivi	2.916		3.843	
generi alimentari	10.230		9.150	
medicinali	7.848		7.219	
materiali igienici	2.203		3.001	
indumenti ed effetti	3.598		4.068	
altre rimanenze	2.722	29.516	3.817	31.098
acconti:				
a fornitori	0		0	
a istituti di previdenza	1.817		5.274	
ad altri soggetti	500		500	
a dipendenti	0		358	
a diversi	713.720	716.036	651.666	657.798
totale		745.553		688.896

I materiali sono stati inventariati e corrispondono ai saldi della contabilità di magazzino, separata dalla contabilità generale. Gli acconti sono indicati al loro valore nominale.

Gli acconti a diversi rappresentano la disponibilità data dall'accantonamento TFR presso i Fondi complementari e Inps. Da segnalare che gli acconti ad altri soggetti sono comprensivi di euro 500,00 versati all'Associazione Temporanea di Scopo "Centro Servizi Salute" cui la Fondazione ha aderito con altri 44 soggetti del Terzo Settore per integrare i propri servizi secondo quanto previsto dal processo di Riforma Sanitaria promosso da Regione Lombardia con le DD.GG.RR. 6164/2017 e 6551/2017.

Gli acconti vengono di seguito rappresentanti

crediti diversi				importo
Crediti verso istituti di previdenza				1.817
Crediti per contributi				500
Anticipazioni ad altri soggetti				0
Anticipazioni a dipendenti				0
Fondo TFR costituito presso Inps				713.720
				716.036

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

N.A.

II – Crediti

In sintesi segnaliamo la consistenza dei crediti e le loro variazioni rispetto al bilancio iniziale:

Crediti			31.12.18	31.12.17
descrizione			importo	importo
clienti			171.600	181.076
fatture da emettere			63.046	52.566
crediti verso l'erario			223	0
totale			234.869	233.642

Nel dettaglio i crediti sono i seguenti:

Crediti verso clienti

Clients				importo
ATS DI BRESCIA				106.796
ASSOCIAZIONE COMUNITA MAMRE				2.730
COMUNE DI VILLA CARCINA				410
NUMERO 43 SOGGETTI PRIVATI DA EURO 01 A EURO 1.000				15.976
NUMERO 14 SOGGETTI PRIVATI DA EURO 1.000 A EURO 2.000				13.095
NUMERO 3 SOGGETTI PRIVATI SUPERIORI A EURO 2.000				32.593
Totale				171.600

Nel dettaglio le fatture da emettere sono le seguenti:

Fatture da emettere				importo
ATS BRESCIA PER SALDI				63.046
Totale				63.046

Le fatture di cui al prospetto precedente risultano emesse alla data del 24/01/2019 con esclusione di euro 18.458 per i quali si è in attesa di autorizzazione all'emissione della fattura da parte di ATS di Brescia.

I crediti verso l'erario corrispondono ad un doppio versamento IVA

Crediti verso l'erario				importo
Iva reverse charge				223

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

N.A.

III – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

N.A.

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

N.A.

IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide ammontano ad euro 158.772,12 come da dettaglio

Depositi bancari e postali			31.12.2018	31.12.2017
descrizione			importo	importo
Cassa Padana c/c 500327			9.618	7.809
Banco di Brescia c/c 9411			(52.558)	60.074
Unicredit c/c 10574636			199.000	
Pompiano e Franciacorta 250337			1708	836
Totale			157.768	68.719

Denaro e valori in cassa			importo	importo
Descrizione			31.12.2018	31.12.2017
Contanti			995	3.590
Valori bollati			9	40
Totale			1.004	3.630

Introduzione, informazioni sui ratei e risconti attivi**D) Ratei e risconti attivi**

La voce contiene gli importi derivanti da costi sostenuti nell'esercizio la cui competenza è da attribuirsi agli esercizi successivi e ricavi la cui competenza è da attribuire all'esercizio di riferimento del bilancio.

Non sono presenti ratei attivi.

Risconti attivi			importo	importo
Descrizione			31.12.2018	31.12.2017
canone multifunzione			854	49,44
canone internet			0	106,1
canone antivirus sistema informatico			0	450,94
interessi			0	0
assicurazioni			2.480	1.955
Totale			3.334	1.955

Passività**A) Patrimonio netto**

La Fondazione non è una società di capitali, ai sensi del Libro V del Codice Civile, pertanto le informazioni che le stesse sono tenute a fornire in ordine al Patrimonio netto non sono dovute.

descrizione	valore	utile	valore	utile
	31.12.2018	2018	31.12.2017	2017
patrimonio netto	7.922.904	69.346	7.908.923	13.981

B) Fondo rischi e Oneri

descrizione	fondo	utilizzato	fondo	accantonato
Fondo rischi ed oneri	31.12.2018	2018	31.12.2017	2018
fondo svalutazione crediti	60.000	-	20.000	40.000
Fondo per aumenti contrattuali	10.007	-	103.371	
Fondo rischi diversi	280.000	-	280.000	
Fondo manutenzioni cicliche	163.692	16.308	180.000	
	513.699	16.308	583.371	40.000

Questo fondo riflette l'accantonamento effettuato valutando i costi presunti derivanti dai possibili aumenti retributivi da liquidare in forza dei contratti di lavoro collettivi nazionali, i costi derivanti dalle manutenzioni cicliche, i costi derivanti da possibili contenziosi relativi all'IMU e al riclassamento dell'immobile istituzionale per il quale si è in attesa di sentenza da parte della Corte di Cassazione a seguito di ricorso presentato dalla Fondazione nonché la svalutazione prudenziale dei crediti verso clienti.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

descrizione	fondo	quote acc.to	fondo	quote acc.to
	31.12.2018	2018	31.12.2017	2017
Fondo trattamento di fine rapporto in azienda	43.193	669	42.524	(5.864)
Fondo di trattamento di fine rapporto c/o Inps	713.720	103.282	650.642	68.248
Totale fondo trattamento di fine rapporto	756.913	103.951	693.166	62.383

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito verso i dipendenti in forza al 31 dicembre 2018 al netto degli anticipi effettuati nel corso degli ultimi anni.

Il Fondo risulta versato al Fondo tesoreria INPS per euro 713.719,85 mentre per i restanti euro 43.192,81 euro è depositato in azienda.

D) Debiti

Debiti			importo al	importo al
descrizione			31.12.2018	31.12.2017
Totale			2.266.973	2.195.287

I debiti sono valutati al loro valore nominale e di seguito è riportata la suddivisione per scadenza:

Debiti		entro 12 mesi	oltre 12 mesi	totale
verso banche		290.145	1.264.705	1.554.850
verso altri finanziatori		0	0	0
verso fornitori		187.812	0	187.812
tributari		16.546	0	16.546
verso istituti di previdenza		102.111	0	102.111
clienti c/anticipi		0	0	0
altri debiti		405.653	0	405.653
Totale		1.002.267	1.264.705	2.266.973

dettagli sui debiti suddivisi per area geografica

Debiti		entro 12 mesi	oltre 12 mesi	totale	area geografica
verso banche		290.145	1.264.705	1.554.850	italia
verso altri finanziatori		0	0	0	-
verso fornitori		187.812	0	187.812	italia
tributari		16.546	0	16.546	italia
verso istituti di previdenza		102.111	0	102.111	italia
clienti c/anticipi		0	0	0	-
altri debiti		405.653	0	405.653	italia
Totale		1.002.267	1.264.705	2.266.973	

1) Obbligazioni

NA

2) Obbligazioni convertibili

NA

3) Debiti verso soci per finanziamenti

NA

4) Debiti verso banche

Verso banche		importo al	importo al
descrizione		31.12.2018	31.12.2017
Banco di Brescia	esigibili entro i 12 mesi	125.371	174.383
Banco di Brescia	esigibili oltre i 12 mesi	72.927	5.589
Pompiano e Franciacorta	esigibili entro i 12 mesi	61.458	59.643
Pompiano e Franciacorta	esigibili oltre i 12 mesi	544.132	605.590
Unicredit	esigibili entro 12 mesi	38.027	
Unicredit	esigibili oltre 12 mesi	161.973	
BCC Valtrompia Cassa Padana	esigibili entro i 12 mesi	65.288	64.827
BCC Valtrompia Cassa Padana	esigibili oltre i 12 mesi	485.673	550.804
Totale		1.554.850	1.460.835

Il saldo dei debiti verso banche comprende:

	saldo al 31/12/2018	rate rimanenti	debito entro 12 mesi	debito oltre 12 mesi	scadenza	note
Chirografario Ubi Banca	5.588,52	3,00	5.588,52	-	20/03/2019	finanziamento chirografario stipulato in data 20/03/2014
Cassa padana Ipotecario 801556 NDG 3004431	396.916,45	78,00	59.068,18	337.848,27	27/06/2025	mutuo ipotecario acceso in data 19/07/2005 a cura Notaio santuosso e successivamente modificato con atto dello stesso Notaio in data 14/12/2007; il mutuo di importo originario pari ad euro 2.000.000 è stato estinto per la quota di euro 1.000.000 in data 21/09/2010
Cassa Padana ipotecario 95795 NDG 3004431	154.044,88	187,00	6.219,86	147.825,02	06/07/2034	mutuo ipotecario stipulato in data 07/07/2014 a cura Notaio casini per un importo originario di euro 180.000
BTL ipotecario 40000027363	605.589,78	105,00	61.457,65	544.132,13	20/09/2027	mutuo ipotecario acceso in data 21/09/2010 a cura Notaio Lesandrelli con atto registrato presso l'Ufficio Agenzia delle Entrate di Brescia a repertorio 2464 serie IT per l'importo di euro 1.000.000
Chirografario Ubi Banca 004/01294794	92.141,16	54,00	19.213,91	72.927,25	04/07/2023	Chirografario erogato in data 04/07/2018
Unicredit 000/8079390/000	200.000,00	60,00	38.027,44	161.972,56	31/12/2024	chirografario erogato in data 31/12/2018

Alla sopraesposta tabella riepilogativa di mutui e finanziamenti si aggiungono euro 100.569,00 di anticipo fatture

5) Debiti verso altri finanziatori

Non sussistono debiti verso altri finanziatori

6) Acconti

Non sussistono acconti

7) Debiti verso fornitori

I “Debiti verso fornitori” sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Tutti i debiti sono esigibili entro 12 mesi.

Verso fornitori			importo al	importo al
descrizione			31.12.2018	31.12.2017
fornitori			176.074	145.396
fatture da ricevere			11.738	30.089
Totale			187.812	175.484

Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato da eventuali variazioni nella fatturazione, in misura corrispondente all’ammontare definito con la controparte.

Nel dettaglio:

Fornitori				importo al
				31.12.2018
BURLOTTI SRL				4.976
CHEMIL SRL				3.642
COMUNE DI VILLA CARCINA				4.764
D.A.C SPA				36.842
ELEFANTI VOLANTI SOC COOP				4.287
FARMACIE COMUNALI RIUNITE				26.055
GENERALE BEVERAGE				10.025
GHIZZARDI GIANLUCA				3.024
GUNGUI NICCOLO				3.244
HERA COMM SRL				8.530
LS ENOTECA				4.403
RD SRL				7.570
ROVETTA MARCO				7.186
ROVETTA TERMOIDRAULICA				3.901
SERENITY SPA				6.512
TANGHETTI PAOLO				3.427
NUOVA FOLATI SRL				3.845
PAUL HARTMANN SPA				2.396
NUMERO 55 FORNITORI INFERIORI A EURO 2.000				31.444
Totale				176.074

Fatture da ricevere				importo al
				31.12.2018
EUROPE ENERGY SPA				4.944
HERA COMM				-937
FARMACIE COMUNALI RIUNITE				3.247
HERA COMM				-2.118
GALLUSO ROSALBA				1.122
INPS				60
ELEFANTI VOLANTI				1.033
BELTRAMI GIUSEPPE				552
ECO ERIDANIA				102
AZIENDA SERVIZI VALTROMPIA				791
TERMOIDRAULICA ROVETTA				293
ELETTROTECNICA VALTROMPIA				1.191
D.A.C. SPA				126
AZIENDA SERVIZI VALTROMPIA				500
TAIOLA CRISTIANA				832
totale				11.738

Alla data del 24/04/2019 tutte le fatture di cui al prospetto precedente sono state ricevute con eccezione della fattura del dell'avvocato Cristiana Taiola.

7) Debiti rappresentanti da titoli di credito

NA

9) Debiti verso imprese controllate

NA

10) Debiti verso imprese collegate

NA

11) Debiti verso controllanti

NA

11 bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

NA

12) Debiti tributari

Debiti tributari			importo al	importo al
esigibili entro l'esercizio successivo			31.12.2018	31.12.2017
ritenute su lavoro dipendente			14.324	17.835
ritenute su lavoro autonomo			2.222	2.303
totale			16.546	20.139

Il saldo della voce “debiti tributari” rappresenta il debito verso l’erario sia per la parte relativa al rapporto di lavoro dipendente, che per la parte relativa al lavoro autonomo con compensazione delle voci.

13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Debiti verso istituti di previdenza			importo al	importo al
			31.12.2018	31.12.2017
Inps			64.722	58.291
Inail			137	2.338
Inpdap			14.137	13.334
altri debiti verso istituti previdenziali			23.115	25.192
totale			102.111	99.155

Il saldo della voce “Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale” rappresenta il debito verso gli istituti previdenziali e assistenziali sia per la parte relativa al rapporto di lavoro dipendente, che per la parte relativa agli altri contratti di collaborazione.

14) Altri debiti

nella voce confluiscono tutti i debiti non rientranti negli elenchi precedenti. Gli importi rappresentano in modo veritiero la situazione contabile.

altri debiti			importo al 31.12.2018	importo al 31.12.2017
salari e stipendi			197.811	210.588
verso il personale per ferie			61.710	55.749
verso fondo complementare			14.735	11.168
verso sindacati			658	631
deposito cauzionale ospiti			128.417	118.608
integrazione sanitaria			-	23
pignoramento stipendi			2.160	1.380
rimborso voucher Regione Lombardia			-	36.000
Iva reverse			-	430
verso altri			162	8.433
totale			405.653	443.011

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

N.A.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

N.A.

E) Ratei e risconti passivi

Ratei passivi			importo al 31.12.2018	importo al 31.12.2017
ratei passivi diversi			3.840	688
rateo interessi passivi su c/c			10.834	8.931
totale			14.674	9.619

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. L'incremento dell'importo è determinato dall'attività di gestione ordinaria della Fondazione.

Non si evidenziano risconti passivi

Conto economico

Prima di procedere all'analisi delle singole voci si rammenta che i commenti sull'andamento generale dei costi e dei ricavi sono riportati nella relazione sulla gestione.

L'analitica esposizione nel conto economico dei componenti positivi e negativi di reddito ed i precedenti commenti alle poste dello stato patrimoniale consentono di limitare l'analisi alle sole voci non esaminate nel dettaglio dello stato patrimoniale.

Valore della produzione

Il valore della produzione evidenzia un leggero incremento in parte attribuibile a maggiori donazioni ricevute in corso d'esercizio.

Valore della produzione			2018	2017	variazioni
Ricavi delle prestazioni di servizi			3.242.361	3.210.445	31.916
Altri ricavi e proventi:			91.611	54.080	37.531
totale			3.333.972	3.264.525	69.448

Ricavi delle prestazioni di servizi

Nel dettaglio:

Ricavi delle prestazioni e dei servizi			2018	2017	variazioni
Rette RSA da Privati			1.394.375	1.380.887	13.488
Compensi ASL RSA			1.148.329	1.147.197	1.132
Rette solventi			205.601	203.196	2.405
Compensi ASL CDI			121.182	128.682	(7.500)
Rette CDI di Privati			112.726	117.794	(5.068)
Rette ASL SV ante 2007			97.483	76.315	21.168
Servizio pasti utenti disagiati			479	1.943	(1.464)
Rette RSA da Comuni e Province			16.722	12.934	3.788
Proventi da servizi di fisioterapia			22.471	21.324	1.148
Rette CDI da Comuni e Province			3.108	10.629	(7.522)
Servizio trasporti utenti CDI			14.117	16.488	(2.371)
Alloggi protetti			62.400	60.000	2.400
Altri proventi di carattere assistenziale e sanitario			43.368	33.056	10.312
Totale			3.242.361	3.210.445	31.916

5) Altri ricavi e proventi

Nel dettaglio:

Proventi e ricavi diversi			2018	2017	variazioni
Oblazioni			58.828	31.885	26.943
proventi straordinari			259	9.378	(9.119)
Altri introiti			32.525	12.817	19.707
Totale			91.612	54.080	37.532

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie e di consumo

Acquisti di materie prime, sussidiarie e di consumo			2018	2017	variazioni
Acquisti di beni e materiali per l'assistenza			396.589	392.248	4.341
Acquisti diversi			25.197	14.794	10.403
totale			421.786	407.042	14.744

Nel dettaglio gli acquisti di beni e materiali per l'assistenza si evidenziano come segue:

Acquisti di beni e materiali per l'assistenza			2018	2017	variazioni
Acquisti medicinali			61.497	58.132	3.365
Acquisti materiale igienico per incontinenti			30.453	32.720	(2.267)
Acquisti saponi, detersivi e disinfettanti			34.693	33.790	903
Acquisti parafarmaci			42.561	45.666	(3.105)
Acquisti generi alimentari			212.619	216.906	(4.287)
Acquisti biancheria			7.643	1.978	5.665
Altri acquisti			7.123	3.056	4.067
Totale			396.589	392.248	4.341

Mentre gli acquisti diversi si evidenziano in:

Acquisti diversi			2018	2017	variazioni
Altri acquisti			4.752	1.597	3.155
Acquisti di beni strumentali inferiori a 516 euro			5.501	1.897	3.604
Acquisti per iniziative raccolta fondi			0	0	0
Profilassi Legionella			6.623	3.236	3.387
Monouso cucina			2.512	1.875	637
Stoviglie			0	712	(712)
Canone acqua filtrata			4.887	4.887	0
Acquisti di materiali per manutenzione varia			921	590	331
Totale			25.197	14.794	10.403

7) Per servizi

Costi per servizi			2018	2017	variazioni
Servizi appaltati			45.569	34.294	11.275
Prestazioni di servizi assistenziali			190.243	185.898	4.346
Utenze			105.645	105.006	638
totale			341.458	325.198	16.260

Nel dettaglio le spese per prestazioni di servizi appaltati si evidenziano in:

Servizi appaltati			2018	2017	variazioni
Manutenzione dell'impianto termoidraulico			7.526	6.353	1.173
Manutenzione dell'impianto elettrico			4.712	6.493	(1.781)
Manutenzione delle attrezzature			12.150	1.306	10.844
Manutenzione delle macchine d'ufficio			387	1.024	(637)
Manutenzione dell'impianto di elevazione			5.656	9.075	(3.419)
Manutenzione della centrale termica			3.782	3.782	0
Manutenzione dell'impianto antincendio			5.632	3.584	2.048
Manutenzione dei fabbricati			0	0	0
Manutenzione della centrale di chiamata			0	0	0
Derattizzazione e disinfestazione			813	659	154
Manutenzione automezzi			3.033	120	2.913
Trasporti CDI comune Villa Carcina			0		0
Manutenzione degli apparecchi elettromedicali			1.879	1.898	(20)
Totale			45.569	34.294	11.275

e i costi per le prestazioni di servizi assistenziali si evidenziano in:

Prestazioni di servizi assistenziali			2018	2017	variazioni
Servizi sanitari ed assistenziali			151.687	155.955	(4.267)
Rsa Aperta			35.300	22.944	
Servizi specifici per gli assistiti			6	1.800	(1.794)
Altri servizi			2.325	2.939	(615)
Barbiere-chiropodista			218	960	(742)
Servizi per trasporto			708	1.300	(592)
Totale			190.243	185.898	4.346

mentre le utenze si evidenziano in:

Utenze			2018	2017	variazioni
Spese per forza motrice ed illuminazione			55.679	49.330	6.349
Spese per combustibile di riscaldamento			25.884	35.119	(9.235)
Spese per la fornitura dell'acqua			21.460	17.746	3.715
Altre utenze			122	177	(55)
Telefono, posta e valori bollati			2.499	2.635	(136)
Totale			105.645	105.006	638

Per quanto concerne l'approvvigionamento di forza motrice e luce e combustibile per riscaldamento si è mantenuto l'affidamento ad un broker l'analisi di mercato dei fornitori di energia come per l'esercizio 2017.

9) per il personale

Costi per il personale dipendente			2018	2017	variazioni
Salari e stipendi			1.738.396	1.710.442	27.954
Oneri sociali			420.859	392.346	28.513
trattamento di fine rapporto			103.684	105.998	(2.314)
altri costi per il personale			21.928	24.001	(2.073)
totale			2.284.868	2.232.787	52.080

Nel dettaglio i costi per salari e stipendi:

Stipendi e salari			2018	2017	variazioni
Stipendi personale ASA			920.674	879.040	41.634
Stipendi personale SAD			0	0	0
Stipendi personale amministrativo			20.133	20.047	86
Direzione Generale			54.844	54.844	0
Stipendi personale OSS			8.849	11.221	(2.371)
Stipendi personale convenzionato			14.234	10.860	3.374
Stipendi personale lavanderia			50.841	47.628	3.213
Stipendio personale cucina			81.685	83.164	(1.479)
Stipendio animatore			39.147	42.044	(2.898)
Stipendio personale FKT			55.198	47.951	7.247
Stipendi personale infermieristico			257.839	267.964	(10.125)
Stipendi personale di pulizia			100.360	83.877	16.483
Stipendio psicologo			12.286	12.168	119
Stipendio parrucchiere			8.521	6.366	2.154
Stipendio chiropodista			2.045	0	2.045
Costo quattordicesima			20.775	16.776	3.999
costo aumento contrattuali			0	25.185	(25.185)
costo ferie non godute			20.368	16.341	4.027
Costo per produttività			70.596	84.891	(14.294)
Totale			1.738.396	1.710.369	28.027

Nel dettaglio i costi per oneri sociali:

Oneri sociali	dettaglio 18	2018	dettaglio 17	2017	variazioni
Contributi INPS ASA	153.063		141.408		11.655
Contributi INPS infermieristico	63.339		59.152		4.187
Contributi INPS SAD			0		0
Contributi INPS lavanderia	13.435		11.425		2.010
Contributi INPS personale pulizia	22.592		20.118		2.474
Contributi INPS collaborazioni	3.716		2.407		1.308
Contributi INPS OSS	2.370		3.010		(641)
Contributi INPS animatore	10.072		10.204		(132)
Contributi INPS amministrativi	5.022		4.988		34
Contributi INPS personale FKT	14.661		14.085		577
Contributi Inps Direzione	13.152		13.528		(376)
Contributi INPS parrucchiera	2.304		1.097		1.207
Contributi INPS chiropodista	629				
Contributi produttività			0		0
Contributi Inps personale cucina	20.007		18.177		1.830
Contributi INPS psicologo	3.356	327.716	3.261	302.859	94
Contributi INAIL	23.789		23.154		635
Contributi INAIL personale pulizia			0		0
Contributi INAIL lavanderia		23.789	0	23.154	0
Contributi CPDEL ASA	67.277		67.115		162
Contributi CPDEL amministrativi			0		0
Integrazione sanitaria	2.077		1.878		198
Contributi CPDEL lavanderia	0	69.354		68.993	0
Totale	420.859	420.859		395.006	25.853

Nel dettaglio i costi per il trattamento di fine rapporto:

Trattamento di fine rapporto		2018	2017	variazioni
Quota accantonamento ASA		59.388	59.432	(44)
Quota accantonamento infermieristico		15.433	16.393	(961)
Quota accantonamento cucina		5.296	5.186	110
Quota accantonamento amministrativi		1.287	1.275	12
Quota accantonamento lavanderia		3.721	4.219	(499)
Quota accantonamento personale pulizia		6.004	6.316	(313)
Quota accantonamento FKT		3.645	3.504	141
Quota accantonamento psicologo		834	808	26
Quota accantonamento animatore		3.040	4.216	(1.176)
Quota accantonamento Direzione		3.788	3.497	291
Quota accantonamento chiropodista		142		
Quota accantonamento parrucchiere		586	457	129
Quota accantonamento OSS		521	694	(173)
Totale		103.684	105.998	(2.314)

Nel dettaglio gli altri costi per il personale:

Altri costi per il personale		2018	2017	variazioni
Costi di formazione		4.598	9.619	(5.021)
Spese per attività di animazione e divertimento		195	640	(445)
Acquisto DPI		7.989	6.506	1.483
Sorveglianza sanitaria		4.673	4.493	180
Indumenti		2.590	311	2.279
Altri		1.883	2.432	(549)
Totale		21.928	24.001	(2.073)

10) ammortamenti e svalutazioni

ammortamenti e svalutazioni			2018	2017	variazioni
ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali			407	561	(154)
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali			44.339	42.973	1.366
totale			44.746	43.534	1.212

14) oneri diversi di gestione

oneri diversi di gestione			2018	2017	variazioni
totale			83.184	78.271	4.913

Gli oneri diversi di gestione si suddividono come segue:

oneri diversi di gestione			2018	2017	variazioni
Assicurazioni			16.871	11.794	5.077
Restituzione rette			0	0	0
Pubblicazioni e divulgazioni			0	0	0
Consulenze varie			5.541	2.805	2.736
Canoni manutenzione software			12.977	12.297	680
Acquisti materiale vario			2.430	3.402	(972)
Cancelleria e materiale d'ufficio			2.295	2.865	(570)
Imposte e tasse diverse			747	322	425
Smaltimento rifiuti			13.949	13.202	748
Spese bancarie			6.787	3.874	2.913
Spese varie amministrative			4.487	4.677	(190)
Altre riparazioni e manutenzioni			140	1.008	(869)
Canone noleggio attrezzature			4.046	5.256	(1.210)
Rimborsi vari			32	3	
Vigilanza notturna			619	619	0
Gestione HACCP			1.281	1.281	0
Abbonamenti, libri e pubblicazioni			407	577	(170)
Perdite su crediti			0	0	0
Arrotondamenti passivi			1	5	
Altre spese d'ufficio			3.939	4.541	(602)
Spese varie documentate			0	0	0
oneri straordinari			6.635	56.247	(49.612)
Sconti e abbuoni			0	0	0
Totale			83.184	124.773	(41.589)

Minusvalenze

Non si sono rilevate minusvalenze in corso 2018

C) proventi e oneri finanziari**16) Proventi finanziari**

proventi finanziari			2018	2017	variazioni
Interessi attivi su c/c bancari			5	6	(1)

17) Interessi ed altri oneri finanziari

(art. 2427, primo comma, nr. 12c.c.)

interessi ed altri oneri finanziari			2018	2017	variazioni
Interessi passivi su c/c bancari			1.481	1.715	(234)
Interessi passivi su mutui e finanziamenti			34.188	36.498	(2.310)
Interessi passivi su anticipazioni			9.358	7.222	2.136
totale			45.026	45.434	(408)

Introduzione, composizione dei proventi da partecipazione

N.A.

Commento, rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

N.A.

Introduzione, importo e natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali

N.A.

D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

NA

Commento, importo e natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali

N.A.

Introduzione, importo e natura dei singoli elementi di costo di entità o incidenza eccezionali

N.A.

20) Imposte sul reddito dell'esercizio

imposte sul reddito			2018	2017	variazioni
IRE			1.883	1.857	26

L'accantonamento delle imposte è calcolato secondo la normativa vigente.

Altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il personale alle dipendenze alla data del 31/12/2018 conta 91 collaboratori di cui 48 assunti con contratto a tempo pieno.

ai lavoratori assunti ante 2007 è applicato il CCNL Funzioni Locali mentre agli assunti dal 01.01.2007 è applicato il CCNL Uneba.

QUALIFICA	PERSONALE PART TIME									TEMPO PIENO	TOTALE	
ADDETTO PULIZIE		1		9			1				11	
AIUTO CUOCO						5					5	
AMMINISTRATIVO/A										1	1	
AUSILIARIO/A		1	10					5		36	52	
CALLISTA	1										1	
CUOCO/A										1	1	
DIRETTORE GENERALE										1	1	
EDUCATORE PROFESSIONALE									1	1	2	
FISIOTERAPISTA			3		1						4	
INFERM. PROF.LE								2		8	10	
LAVAPIATTI		1									1	
PARRUCCHIERA				1							1	
PSICOLOGO			1								1	
(vuoto)												
Totale complessivo	1	3	14	10	1	5	1	7		1	48	91

La Fondazione si avvale inoltre di collaborazioni esterne come sotto riportato.

COLLABORAZIONI-CONVENZIONI	
AUTISTA	1
MANUTENTORE	1
ASSISTENTE SOCIALE	1
AMMINISTRATIVO ADDETTO ALLE PAGHE	1

LAVORATORI AUTONOMI	
MEDICO GERIATRA/GENERICO	5
FISIATRA	1
NEUROLOGO	1
PNEUMOLOGO	1
DERMATOLOGO	1
INFERMIERE COORDINATORE	1

Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto

Le cariche di amministratore sono a titolo gratuito.

Compensi organi di controllo

Nel corso dell'anno sono stati erogati i seguenti compensi:

Revisione Contabile

D.ssa Sabina Megale Maruggi gratuito

Organismo di vigilanza ex D. Lgs 231/01:

Ezia Fabbri gratuito
 Chiara Benini gratuito
 Cristiana Taiola euro 832,00

Responsabile protezione dei dati

Ivan Pasotti euro 1.500,00

Categorie di azione emesse dalla società

La Fondazione non è una società di capitali, ai sensi del Libro V, Titolo V, capi V e segg. del Codice Civile, pertanto le richieste di informazioni di cui al presente paragrafo non sono applicabili.

Titoli emessi dalla società

N.A.

Dettagli sugli strumenti finanziari emessi dalla società

N.A.

Introduzione, imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

N.A.

Commento, informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

N.A.

Introduzione, bilancio società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

N.A.

Commento, bilancio società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

N.A.

Informazioni ex art. 1 comma 125 Legge 04/08/2017 nr. 124

Di seguito vengono elencati i contributi ricevuti dalle pubbliche amministrazioni con la precisazione che trattasi di remunerazione a fronte di contratto per l'erogazione di servizi. In particolare per quanto concerne i contributi erogati da amministrazioni comunali trattasi di integrazione alla retta giornaliera a utenti indigenti.

ENTE EROGANTE
ATS DI BRESCIA P.IVA 03775430980

DATA INCASSO	CAUSALE	IMPORTO	DATA INCASSO	CAUSALE	IMPORTO
18/01/2018	prestazioni socio sanitarie	6.919,80	06/07/2018	prestazioni socio sanitarie	1.220,00
18/01/2018	prestazioni socio sanitarie	926,50	06/07/2018	prestazioni socio sanitarie	3.441,00
25/01/2018	prestazioni socio sanitarie	1.672,50	06/07/2018	prestazioni socio sanitarie	5.118,00
25/01/2018	prestazioni socio sanitarie	1.672,50	06/07/2018	prestazioni socio sanitarie	81.260,00
06/02/2018	prestazioni socio sanitarie	47.880,00	19/07/2018	prestazioni socio sanitarie	4,00
08/02/2201	prestazioni socio sanitarie	9.117,00	03/08/2018	prestazioni socio sanitarie	9.115,00
14/02/2018	prestazioni socio sanitarie	81.260,00	08/08/2018	prestazioni socio sanitarie	81.260,00
27/02/2018	prestazioni socio sanitarie	36.002,00	22/08/2018	prestazioni socio sanitarie	41.813,00
06/03/2018	prestazioni socio sanitarie	9.117,00	24/08/2018	prestazioni socio sanitarie	1.508,00
09/03/2018	prestazioni socio sanitarie	81.260,00	04/09/2018	prestazioni socio sanitarie	9.060,00
20/03/2018	prestazioni socio sanitarie	15.824,00	06/09/2018	prestazioni socio sanitarie	3.054,00
22/03/2018	prestazioni socio sanitarie	22,00	06/09/2018	prestazioni socio sanitarie	81.260,00
05/04/2018	prestazioni socio sanitarie	9.115,00	19/09/2018	prestazioni socio sanitarie	9.060,00
06/04/2018	prestazioni socio sanitarie	81.260,00	20/09/2018	prestazioni socio sanitarie	81.260,00
10/04/2018	prestazioni socio sanitarie	37.132,00	22/10/2018	prestazioni socio sanitarie	45.703,00
10/04/2018	prestazioni socio sanitarie	1.395,40	09/11/2018	prestazioni socio sanitarie	90.320,00
24/04/2018	prestazioni socio sanitarie	1.836,00	12/11/2018	prestazioni socio sanitarie	1.925,20
10/05/2018	prestazioni socio sanitarie	81.260,00	07/12/2018	prestazioni socio sanitarie	81.260,00
23/05/2018	prestazioni socio sanitarie	5.334,00	07/12/2018	prestazioni socio sanitarie	9.060,00
23/05/2018	prestazioni socio sanitarie	5.162,00	12/12/2018	prestazioni socio sanitarie	8.773,00
23/05/2018	prestazioni socio sanitarie	4.997,00	12/12/2018	prestazioni socio sanitarie	15.652,00
23/05/2018	prestazioni socio sanitarie	419,00	12/12/2018	prestazioni socio sanitarie	10.101,00
23/05/2018	prestazioni socio sanitarie	9.115,00	14/12/2018	prestazioni socio sanitarie	16.697,00
14/06/2018	prestazioni socio sanitarie	81.260,00	19/12/2018	prestazioni socio sanitarie	81.260,00
14/06/2018	prestazioni socio sanitarie	9.115,00	20/12/2018	prestazioni socio sanitarie	9.060,00
03/07/2018	prestazioni socio sanitarie	55,00	21/12/2018	prestazioni socio sanitarie	9.029,00
06/07/2018	prestazioni socio sanitarie	9.060,00	06/07/2018	prestazioni socio sanitarie	933,00

ENTE EROGANTE
COMUNE DI VILLA CARCINA P.IVA 00556800985

DATA INCASSO	CAUSALE	IMPORTO	DATA INCASSO	CAUSALE	IMPORTO
18/01/2018	integrazione retta utente	854,00	12/07/2018	integrazione retta utente	1.877,85
25/01/2018	integrazione retta utente	708,59	13/08/2018	integrazione retta utente	1.706,85
27/02/2018	integrazione retta utente	391,77	13/08/2018	integrazione retta utente	492,16
29/03/2018	integrazione retta utente	421,96	05/09/2018	integrazione retta utente	818,85
29/03/2018	integrazione retta utente	2.211,90	17/09/2018	integrazione retta utente	423,48
23/04/2018	integrazione retta utente	359,85	20/09/2018	integrazione retta utente	1.140,85
23/04/2018	integrazione retta utente	3.262,70	02/10/2018	integrazione retta utente	338,24
10/05/2018	integrazione retta utente	1.881,85	30/10/2018	integrazione retta utente	1.031,85
23/05/2018	integrazione retta utente	299,08	06/11/2018	integrazione retta utente	268,16
04/06/2018	integrazione retta utente	1.708,85	04/12/2018	integrazione retta utente	585,25
22/06/2018	integrazione retta utente	274,48	04/12/2018	integrazione retta utente	361,26
12/07/2018	integrazione retta utente	341,52	21/12/2018	integrazione retta utente	491,18
-	-	-	21/12/2018	integrazione retta utente	357,24

ENTE EROGANTE**COMUNE DI VILLA CARCINA P.IVA 00556800985**

Incasso in data 12/09/2018 di euro 14.997 per convenzione ad oggetto l'utilizzo pubblico a favore della cittadinanza del parco di proprietà della Fondazione annesso alla residenza sanitario assistenziale.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone al Consiglio Direttivo di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2018 euro 69.345,83 portato a nuovo.

Conclusione

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'ente ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza. Ulteriori informazioni sono rilevabili in quanto esposto nella relazione sulla gestione.

Il presente documento è integrato dai seguenti due allegati:

- n. 1 - prospetto riepilogativo della movimentazione delle immobilizzazioni materiali;
- n. 2 - rendiconto finanziario.

Villa Carcina 30 aprile 2018

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Mauro Roberto Guerra

FONDAZIONE CULTURI VILLA DEI PINI ONLUS														
Sede legale: 25069 Villa Carcina Via Tito Speri, 50														
Iscritta nel registro regionale delle persona giuridiche al n.2023 in data 01.05.2004														
Codice Fiscale 83001330170														
Partita IVA 00725020986														
ALLEGATO N. 1 ALLA NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 31.12.2018														
Prospetto riepilogativo della movimentazione delle immobilizzazioni materiali														
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI														
	FABBRICATI	BENI STORICI	IMPIANTI	IMPIANTI	ATTREZZ.	ATTREZZ.	ATTREZZ.	ATTREZZ.	ATTREZZ.	MOBILI	ACCH.ORD.	ACCH.UFFIC.	ALTRI BENI	TOTALE
		ARTISTICI	GENERICI	SPECIFICI	SPECIFICA	SANITARIA	EFF.LETT.	TECNICA	VARIE	E ARREDI	D'UFFICIO	ELETTRONICI	MATERIALI	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
VALORE D'ACQUISIZIONE														
Valore all'1.1.18 (+)	10.345.250	32.000	87.330	45.413	467.715	16.607	45.548	46.902	35.630	305.179	5.492	76.215	19.000	11.528.281
Variazioni dell'esercizio:	0	0	0	0	13.469	0	0	3.538	18.271	0	0	2.111	0	37.389
Incrementi (+)														
imm. in corso (+)														
Costo storico cespiti venduti o alienati(-)														
Valore al 31.12.18 (+)	10.345.250	32.000	87.330	45.413	481.184	16.607	45.548	50.440	53.901	305.179	5.492	78.326	19.000	11.565.670
FONDI AMMORTAMENTO														
Valore all'1.1.18 (-)	(423.859)	0	(63.250)	(37.414)	(356.463)	(13.325)	(44.220)	(18.591)	(24.206)	(231.843)	(5.492)	(49.280)	(2.375)	(1.270.319)
Variazioni dell'esercizio:														
Ammortamenti normali (-)	(2.055)	0	(6.307)	(1.178)	(10.614)	(797)	(664)	(3.153)	(4.210)	(8.340)	0	(4.646)	(2.375)	(44.339)
Quote amm.to su cespiti venduti o alienati(+)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
giri conto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore al 31.12.18 (-)	(425.914)	0	(69.557)	(38.592)	(367.077)	(14.122)	(44.884)	(21.744)	(28.416)	(240.183)	(5.492)	(53.926)	(4.750)	(1.314.659)
VAL.NETTO AL 31.12.18	9.919.336	32.000	17.773	6.821	114.107	2.484	663	28.696	25.485	64.996	0	24.400	14.250	10.251.012

FONDAZIONE COLTURI VILLA DEI PINI ONLUS		
Sede legale: 25069 Villa Carcina Via Tito Speri, 50		
Iscritta nel registro regionale delle persona giuridiche al n.2023 in data 01.05.2004		
Codice Fiscale 83001330170		
Partita IVA 00725020986		
RENDICONTO FINANZIARIO AL 31 DICEMBRE 2018		
ALLEGATO 2 ALLA NOTA INTEGRATIVA		
	31.12.2018	31.12.2017
A)		
Disponibilità liquide nette (indebitamento) all'inizio del periodo	(226.505)	(267.505)
B)		
Attività del periodo:		
- Utile (Perdita) di competenza	69.346	13.981
- Ammortamenti:		
delle immobilizzazioni immateriali	407	561
delle immobilizzazioni materiali e altre svalutazioni immobil.	44.339	42.973
- Valore netto contabile immob. immateriali alienate	0	0
- Valore netto contabile immob. materiali alienate	0	0
- Incremento (Decremento) fondi rischi	(69.672)	119.404
- Variazione netta fondo TFR	63.746	62.384
Flusso dell'attività del periodo prima delle variazioni del capitale circolante	108.166	239.303
- Decremento (Incremento) dei crediti del circolante:		
verso clienti	(1.003)	30.390
verso altri	(223)	150
- (Incremento) Decremento delle rimanenze	(56.656)	(70.479)
- (Decremento) Incremento debiti verso fornitori e acconti	12.328	(75.237)
- Incremento (Decremento) debiti tributari	(3.593)	20.127
- (Decremento) Incremento altri debiti non finanziari	(31.064)	44.793
- Variazione netta ratei e risconti attivi e passivi	4.283	72
Totale flusso monetario derivante dall'attività del periodo (B)	32.238	189.119
C)		
Flusso di investimento		
- Investimenti in immobilizzazioni:		
Immateriali	(2.440)	(0)
Materiali	(37.389)	(1.981)
Totale flusso monetario o dell'attività di investimento (C)	(39.829)	(1.981)
D)		
Attività di finanziamento		
- (Incremento) Decremento crediti finanziari e m/l termine	0	0
- Variazione netta debiti finanziari e m/l termine (solo quota a lungo)	102.723	(146.137)
- Variazione riserve di patrimonio	0	0
- Altre variazioni patrimonio netto	0	0
Totale flusso monetario derivante dall'attività di finanziamento (D)	102.723	(146.137)
E)		
Flusso monetario del periodo (B + C + D)	95.132	41.001
F)		
Disponibilità liquide nette alla fine del periodo (A + E)	(131.373)	(226.505)